

深圳太辰光通信股份有限公司

2023 年度财务决算报告

深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（容诚审字[2024]518Z0072 号）。

现将公司 2023 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2023 年度主要财务指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减
营业收入	88,477.56	93,350.61	-5.22%
归属于上市公司股东的净利润	15,508.99	18,004.28	-13.86%
经营活动产生的现金流量净额	11,499.72	10,516.93	9.34%
基本每股收益（元/股）	0.69	0.81	-14.81%
加权平均净资产收益率	11.60%	14.44%	-2.84%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上 年末增减
资产总额	167,734.13	155,408.24	7.93%
归属于上市公司股东的净资产	136,431.79	130,986.68	4.16%

二、财务状况

（一）资产构成分析

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
货币资金	37,031.92	25,982.20	42.53%
交易性金融资产	23,367.30	19,862.52	17.65%
应收票据	415.80	339.70	22.40%
应收账款	41,019.59	27,726.33	47.94%
应收款项融资	157.21	44.72	251.53%
预付款项	1,092.12	494.17	121.00%
其他应收款	129.21	124.89	3.46%
存货	20,486.85	21,941.62	-6.63%

合同资产	0.00	0.68	
一年内到期的非流动资产	7,128.79	10,000.00	-28.71%
其他流动资产	397.55	5,331.17	-92.54%
投资性房地产	0.00	49.50	
固定资产	19,263.49	21,490.41	-10.36%
在建工程	266.37	558.94	-52.34%
使用权资产	26.65	79.94	-66.67%
无形资产	4,826.17	5,067.59	-4.76%
长期待摊费用	12.99	34.10	-61.92%
递延所得税资产	1,533.97	1,751.26	-12.41%
其他非流动资产	10,578.15	14,528.51	-27.19%
资产总计	167,734.13	155,408.24	7.93%

上述指标变化的原因是：

- 1、货币资金增加，主要是部分理财形式的资金到期赎回。
- 2、应收账款增加，主要是第四季度销售增幅较大所致。
- 3、其他流动资产减少，主要是公司购买的银行理财产品的资金减少。
- 4、其他非流动资产减少，主要是公司购买的超过一年的定期存款减少。

（二）负债所有者权益构成情况分析

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
应付票据	879.96	2,257.95	-61.03%
应付账款	18,870.18	11,426.26	65.15%
合同负债	963.27	153.20	528.78%
应付职工薪酬	6,452.32	6,329.16	1.95%
应交税费	1,087.34	1,107.52	-1.82%
其他应付款	165.13	209.57	-21.21%
一年内到期的非流动负债	29.31	55.27	-46.96%
其他流动负债	311.04	128.68	141.71%
租赁负债	0.00	29.31	-100.00%
递延收益	1,673.07	1,493.17	12.05%
股本	22,999.68	22,999.68	0.00%
资本公积	50,972.14	52,958.16	-3.75%
减：库存股	6,798.66	9,987.14	-31.93%

盈余公积	11,499.84	11,499.84	0.00%
未分配利润	57,758.78	53,516.14	7.93%
归属于母公司所有者权益合计	136,431.79	130,986.68	4.16%
少数股东权益	870.72	1,231.47	-29.29%
所有者权益合计	137,302.51	132,218.15	3.85%
负债和所有者权益总计	167,734.13	155,408.24	7.93%

上述指标变化的原因是：

- 1、应付票据减少，主要是本期用票据形式支付的金额减少。
- 2、应付账款增加，主要是第四季度采购量增加及通过账期梳理后账期略有增加。
- 3、合同负债增加，主要是预收货款增加。
- 4、资本公积的库存股减少，主要是完成部分限制性股票的归属。

（三）利润表分析

单位：万元

项目	2023年	2022年	同比增减
一、营业总收入	88,477.56	93,350.61	-5.22%
二、营业总成本	72,544.78	71,881.78	0.92%
其中：营业成本	62,464.01	62,747.41	-0.45%
税金及附加	686.26	751.17	-8.64%
销售费用	1,398.99	1,769.03	-20.92%
管理费用	5,026.17	6,275.04	-19.90%
研发费用	5,529.90	6,717.83	-17.68%
财务费用	-2,560.56	-6,378.70	59.86%
加：其他收益	1,348.20	1,210.61	11.36%
投资收益	636.78	19.89	3101.1%
公允价值变动收益	480.48	-137.08	450.51%
信用减值损失	-725.51	-449.55	61.39%
资产减值损失	-1,551.01	-1,857.12	-16.48%
三、营业利润	16,121.72	20,255.58	-20.41%
加：营业外收入	330.54	0.00	
减：营业外支出	42.82	92.13	-53.53%
四、利润总额	16,409.44	20,163.45	-18.62%

减：所得税费用	1,234.09	2,320.17	-46.81%
五、净利润	15,175.35	17,843.28	-14.95%
六、归属于母公司所有者的净利润	15,508.99	18,004.28	-13.86%

上述指标变动的的原因是：

1、销售费用、管理费用和研发费用减少，主要是因冲销股份支付费用和绩效薪酬减少。

2、公允价值变动收益增加，主要是理财收益增加。

3、投资收益增加，主要是本期理财产品到期赎回增加。

4、财务费用增加，主要是美元对人民币汇率波动所致。

5、资产减值损失减少，主要是存货减少。

（四）现金流量表分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	81,694.43	88,606.95	-7.80%
经营活动现金流出小计	70,194.71	78,090.02	-10.11%
经营活动产生的现金流量净额	11,499.72	10,516.93	9.34%
投资活动现金流入小计	24,940.04	43,715.33	-42.95%
投资活动现金流出小计	16,118.69	80,937.80	-80.09%
投资活动产生的现金流量净额	8,821.35	-37,222.47	123.70%
筹资活动现金流入小计	1,809.05	0.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	11,327.43	6,752.25	67.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,518.38	-6,752.25	-40.97%
现金及现金等价物净增加额	11,463.12	-28,899.79	139.67%

上述指标变动的的原因是：

1、投资活动产生的现金流量净额增加，主要是本期理财型支出减少。

2、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是是本期分红比上年同期增加。

深圳太辰光通信股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 29 日